

Käyttösuunnitelman vahvistaminen vuodelle 2025 - Sivistyspalvelut

Sivistyslautakunta 21.01.2025 § 3
403/02.02.00/2024

Valmistelija

sivistysjohtaja Antti Jokikokko, puh. 044 740 1301

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion kokouksessaan 16.12.2024 § 47. Kunnanhallitus on päättänyt talousarvion täytäntöönpano-ohjeista kokouksessaan 20.1.2025. Päätöksen mukaan valtuuston hyväksyttyä talousarvion, tulee hallintokuntien toimeenpanna käyttösuunnitelmien lopullinen hyväksyminen asianomaisissa lautakunnissa.

Käyttösuunnitelmissa talousarvion sitovuustasojen määrärahat ja tuloarviot jaetaan pienempiin osiin tulosalueittain, tulosyksiköittäin tai muulla toimielimen päättämällä tasolla. Toimielimet hyväksyvät valtuuston vahvistamat määrärahat ja tuloarviot sekä päättävät omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä. Toimielinten vahvistamia tulosalue-/yksiköiden osamäärärahoja ja osatavoitteita/toimenpiteitä voivat johtavat viranhaltijat jakaa vielä tarkempiin osiin (hallintosääntö 61 §).

Investointien osalta toimielinkohtaiset hankeryhmät voidaan jakaa edelleen hankkeittain. Toimielin päättää sen jälkeen mahdollisista määräraha-/tuloarviosirroista ja hankkeiden välisistä siirroista oman sitovuustasonsa sisällä silloin, kun muutokset eivät vaikuta valtuustotason sitovuustasoon.

Mikäli valtuuston talousarviokäsittelyssä ei ole tullut muutoksia lautakuntien aiemmin käsittelemiin tekstiosuuksiin (varsinainen talousarviokokous) tai tavoitteisiin, käyttösuunnitelmien yhteydessä tulee harkita, onko tekstiosuuksien uudelleen käsittely toimielimissä tarkoituksenmukaista.

Päätöksen vaikutusten ennakkoarviointi: käyttösuunnitelman hyväksymisessä on kyse valtuuston päätöksen toimeenpanosta. Toimeenpanosta ei ole tarpeen tehdä ennakkoarviointia.

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy Sivistyspalvelut -palvelualueen käyttösuunnitelmat vuodelle 2025 siten, että

- käyttötalouden käyttösuunnitelmat hyväksytään ulkoisten ja sisäisten menojen ja tulojen osalta tulosaluetasoilla bruttomääräisinä liitteen mukaisesti
- investoinnit hyväksytään hankeryhmätasolla bruttomääräisenä liitteen mukaisesti
- raportointi käyttötaloudesta toteutetaan vuoden aikana em. tulosaluetasoilla ja investoinnit raportoidaan vähintään hankeryhmittäin
- johtavilla viranhaltijoilla on toimivalta tehdä tulosaluetason sisällä määräraha- ja tuloarviosiirtoja sekä hankeryhmän sisäisiä siirtoja, jotka eivät vaikuta em. päätettyihin tulosaluetason / hankeryhmätason bruttomääräisiin summiin.
- talousarvion tekstiosuuksia ei ole tarpeen täsmentää.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin